



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	499 125	455 793
Renteinntekter		945	1 554
Sum inntekter		500 070	457 347
Kostnader			
Honorarer	4	8 973	8 636
Avgift Stiftelsestilsynet		5 390	5 390
Sum kostnader		14 363	14 026
Driftsresultat		485 706	443 320
Utdelinger/tilskudd	5	-100 000	100 000
Sum finanskostnader		-100 000	100 000
Netto finans		100 000	-100 000
Resultat før skattekostnad		585 706	343 320
Årsresultat		585 706	343 320
Årsresultat etter minoritetsinteresser		585 706	343 320
Totalresultat		585 706	343 320
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		117 141	68 664
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		468 565	274 656
Sum overføringer og disponeringer		585 706	343 320



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		437	135
Sum fordringer		437	135
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	3 221 194	2 723 324
Sum investeringer		3 221 194	2 723 324
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		77 877	-9 657
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		77 877	-9 657
Sum omløpsmidler		3 299 508	2 713 801
SUM EIENDELER		3 299 508	2 713 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		650 000	650 000
Beholdning av egne aksjer		698 659	581 517
Sum innskutt egenkapital		1 348 659	1 231 517
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		1 950 849	1 482 284



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum opptjent egenkapital		1 950 849	1 482 284
Sum egenkapital		3 299 508	2 713 801
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 299 508	2 713 801



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 558379

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 126 819
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT STI
Forretningsadresse: Postboks 1131 Blindern
co Unifor
0317 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hans Jørgen Stang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 25.06.2025



Organisasjonsnr: 977 126 819
PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT STI

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	499 125	455 793
Renteinntekter		945	1 554
Sum inntekter		500 070	457 347
Kostnader			
Honorarer	4	8 973	8 636
Avgift Stiftelsestilsynet		5 390	5 390
Sum kostnader		14 363	14 026
Driftsresultat		485 706	443 320
Utdelinger/tilskudd	5	-100 000	100 000
Sum finanskostnader		-100 000	100 000
Netto finans		100 000	-100 000
Resultat før skattekostnad		585 706	343 320
Årsresultat		585 706	343 320
Årsresultat etter minoritetsinteresser		585 706	343 320
Totalresultat		585 706	343 320
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		117 141	68 664
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		468 565	274 656
Sum overføringer og disponeringer		585 706	343 320



Organisasjonsnr: 977 126 819
PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT STI

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		437	135
Sum fordringer		437	135
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	3 221 194	2 723 324
Sum investeringer		3 221 194	2 723 324
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		77 877	-9 657
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		77 877	-9 657
Sum omløpsmidler		3 299 508	2 713 801
SUM EIENDELER		3 299 508	2 713 801
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		650 000	650 000
Beholdning av egne aksjer		698 659	581 517
Sum innskutt egenkapital		1 348 659	1 231 517
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		1 950 849	1 482 284
Sum opptjent egenkapital		1 950 849	1 482 284
Sum egenkapital		3 299 508	2 713 801
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

3 299 508

2 713 801



Organisasjonsnr: 977 126 819
PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT STI

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Styrets redegjørelse 2024

Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti

Professor dr. Agnes Mathilde Wergelands legat er opprettet ved gavebrev datert 14. juni 1915 fra professor dr. Grace Raymond Hebard ved Wyomings statsuniversitet, Laramie, Wyoming, USA. Den disponible del av avkastningen kan deles ut som vitenskapelig stipend til studier om Norges forhold til USA, enten med hensyn til befolkning, handelssamkvem, tollpolitikk eller mellomfolkelig forbindelse i alminnelighet. Stipendet deles ut til en kvinne som er immatrikulert ved Universitetet i Oslo og studerer eller har studert historie der. Stipendet kan også utdeles som reisebidrag til en kvinnelig student som vil studere historie i USA.

Stiftelsen har ingen ansatte og virksomheten forurenser ikke det ytre miljø. Stiftelsen er omfattet av lovkrav om kjønnsbalanse i styret. Styret består av tre kvinner og tre menn.

Stiftelsen inngikk i 2017 fornyet avtale med UNIFOR - Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo om kapitalforvaltningen og administreringen av stiftelsens midler.

Styret mener at årsregnskapet gir et rett bilde av fondets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at personvernforordningen (GDPR) er ivaretatt i driften av stiftelsen.

Stiftelsen drives fra Oslo og er gjennom UNIFOR medlem av Stiftelsesforeningen og Norsk forum for ansvarlige og bærekraftige investeringer (NORSIF).

Oslo, 27.05.2025

Styret i Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti

Leif Sven Helmich Pedersen
styreleder

Stine Marie Ulven
nestleder

Christina Stray
styremedlem

Benedicte Elisabeth Bakke
Agerup
styremedlem

Einar Lie
styremedlem

Anders Malthé-Sørenssen
styremedlem



Årsregnskap 2024			
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti			
Org.nr. 977 126 819			
Resultatregnskap			
	Note	2024	2023
Avkastning på kapital og andre inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	499 125	455 793
Renteinntekter		945	1 554
Sum avkastning på kapital og andre inntekter		<u>500 070</u>	<u>457 347</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	4	8 973	8 636
Avgift Stiftelsestilsynet		5 390	5 390
Sum administrasjonskostnader		<u>14 363</u>	<u>14 026</u>
Resultat før utdelinger		<u>485 706</u>	<u>443 320</u>
Utdelinger/tilskudd	5	-100 000	100 000
Årsresultat		<u>585 706</u>	<u>343 320</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		117 141	68 664
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		468 565	274 656
Sum overføringer		<u>585 706</u>	<u>343 320</u>



Årsregnskap 2024			
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti			
Org.nr. 977 126 819			
Balanse			
Eiendeler	Note	2024	2023
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		437	135
Sum fordringer		<u>437</u>	<u>135</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	3	3 221 194	2 723 324
Sum investeringer		<u>3 221 194</u>	<u>2 723 324</u>
Bankinnskudd			
Bankinnskudd		77 877	-9 657
Sum bankinnskudd		<u>77 877</u>	<u>-9 657</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 299 508</u>	<u>2 713 801</u>
Sum eiendeler		<u>3 299 508</u>	<u>2 713 801</u>



Årsregnskap 2024			
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti			
Org.nr. 977 126 819			
Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		650 000	650 000
Bunden egenkapital		698 659	581 517
Sum bunden egenkapital		<u>1 348 659</u>	<u>1 231 517</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		1 950 849	1 482 284
Sum fri egenkapital		<u>1 950 849</u>	<u>1 482 284</u>
Sum egenkapital		<u>3 299 508</u>	<u>2 713 801</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 299 508</u>	<u>2 713 801</u>
Oslo, 27.05.2025			
Styret i Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti			
<u>Leif Sven Helmich Pedersen</u> styreleder	<u>Stine Marie Ulven</u> nestleder	<u>Christina Stray</u> styremedlem	
<u>Benedicte Elisabeth Bakke Agerup</u> styremedlem	<u>Einar Lie</u> styremedlem	<u>Anders Malthe-Sørensen</u> styremedlem	
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti			Side 4



Noter til regnskapet for 2024

Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, stiftelsesloven og god regnskapsskikk i Norge.

Prinsipp for inntektsføring: Avkastning på investert kapital inntektsføres etter opptjeningsprinsippet. Avkastning beregnes netto og består av både realiserte og urealiserte gevinster eller tap.

Prinsipp for kostnadsføring: Styrets vedtak om utdelinger blir kostnadsført i året de blir vedtatt.

Prinsipp for verddivurdering av investeringer: Markedsbaserte plasseringer i fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til markedsverdi på balansedagen. Ved beregning av gevinst/tap benyttes gjennomsnittlig anskaffelseskost. Markedsbaserte plasseringer i valuta omregnes til balansedagens kurs.

Prinsipp for vurdering av fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Prinsipp for vurdering av gjeld: Gjeld som forfaller innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Vedtatte utdelinger som ikke er utbetalt i samme år som vedtaket, blir ført som kortsiktig gjeld.

Note 2 Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet. Det foreligger ingen opplysninger som er av betydning for å bedømme stiftelsens stilling og resultat utover det som fremkommer i regnskapet. Så langt styret kjenner til er det ingen usikkerhet knyttet til årsregnskapet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold eller vesentlige hendelser som påvirker årsregnskapet etter balansedagen.



Noter til regnskapet for 2024

Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat Sti

Note 3 Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning. Den strategiske vektingen er satt til 65 % i globale aksjer og 35 % i globale renter. Gitt forutsetningene om risikofri rente og risikopremie i UNIFORs investeringsanalyse, kan den strategiske vektingen forventes å gi en årlig gjennomsnittlig avkastning på 6,8 %. Styret har vurdert investeringsstrategien og funnet å videreføre denne.

Forvaltningen av stiftelsens midler følger Statens Pensjonsfond Utlands prinsipper for ansvarlige investeringer og etiske kriterier. I tillegg skal det søkes å unngå investeringer i selskaper som produserer og distribuerer fossil energi, og at FNs 17 bærekraftsmål skal være en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektingen mellom aksjer og renter ga i 2024 en avkastning på 21,3 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Årlig forvaltningskostnad i fondene som benyttes utgjør ca. 0,12 – 0,19%, avhengig av størrelsen på plasserte midler i det enkelte fond.

Historisk kostpris er virkelig kostnad for stiftelsen ved kjøp av andelene i fondene ved tegning.

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2024	Avkastning 2024
Andeler i KLP-fond	2 495 271	3 221 194	498 137
Alternative investeringer	0	0	-23
Oppnådde rabatter i fond			1 012
SUM	2 495 271	3 221 194	499 125

Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2024 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 840 , forvaltningshonorar til UNIFOR belastet med NOK 6 134, og annet honorar med NOK 0.

Note 5 Utdelinger til stiftelsens formål

Stiftelsen følger normalt en utdelingsplan som innebærer at inntil 2,5 % av gjennomsnittlig kapital siste 10 år kan deles ut til formålet. Dette sikrer stabile og forutsigbare utdelinger selv i år med negativ avkastning.

I 2024 ble det delt ut NOK 0 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 100 000.



PKF ReVisjon AS
Sandakerveien 114A
0484 Oslo

+47 22 78 28 00
post@pkf.no
pkf.no

Org./revisornr. 983 773 370
Medlem av Den norske Revisorforening

Til årsmøtet i
Professor Dr. Agnes Mathilde Wergelands legat STI

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2024

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Professor Dr. Agnes Mathilde Wergelands legat STI. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper. Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2024, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av styrets redegjørelse, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF Global, et nettverk av medlemselskaper i PKF International Limited. Medlemmene er selvstendige juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av andre individuelle selskapsmedlem eller samarbeidende selskap(er).



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 18. juni 2025

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg

statsautorisert revisor